

ООО «ОЛТИМ»

Экспресс-аудит

ОТ ООО «Корада» /Исполнитель/
ДЛЯ ООО «Олтим» /Заказчик/
ПРОЕКТ ---
СОДЕРЖАНИЕ Экспресс-аудит ИС: Бухгалтерия 2.0
ПОДГОТОВИЛ Бардина Стелла
ВЕРСИЯ 1.0
ДАТА 06.03.2016
МЕСТО Москва

Введение

Назначение документа

В настоящем документе содержатся сведения о текущем состоянии ИС предприятия, системы учета, организации технологического процесса и документооборота. Данные получены в ходе обследования путем анализа существующей ИС. Данные изучались с целью определения основных направлений автоматизации, функциональных возможностей текущей системы автоматизированного учета на базе программного продукта «1С Бухгалтерия 8». На основании полученных данных предложены основные направления проекта модернизации ИС.

Анализ проводился на основе данных за 2015 год.

Цели аудита

При проведении аудита ставились следующие основные цели

- изучение и анализ существующей ИС предприятия;
- выявление коллизий (ошибок) в текущей модели работы ИС;
- создание рекомендаций для урегулирования коллизий (ошибок) в текущей модели ведения учета по подсистемам «1С: Бухгалтерия 8».

Для этого были собраны, изучены и проанализированы данные, составляющие основу системы учета и информационной системы.

Анализ информационной базы

Анализ организационной структуры

Программный продукт - Бухгалтерия предприятия, редакция 2.0 (2.0.65.14), релиз от 15.02.16.

Текущая версия продукта - 2.0.65.16 от 29.02.16.

Уровень скорости работы программы – отличный.

Комментарии\замечания - ИС полностью типовая.

В информационной базе зарегистрировано 1 юридическое лицо.

Анализ видов учета, период ведения учета

В информационной базе ведется бухгалтерский и налоговый учет. Общая система налогообложения. Взаиморасчеты с покупателями и поставщиками ведутся в рублях.

Настройки программы

- ❑ Учет производства продукции, оказания услуг – ведется
- ❑ Учет розничной торговли - не ведется
- ❑ Учет по складам – ведется по количеству и сумме
- ❑ Учет запасов по документам поступления – не ведется
- ❑ Учет по статьям ДДС – ведется
- ❑ Учет по расчету зарплаты и кадрам ведется во внешней программе
- ❑ Ведется отдельная нумерация счетов-фактур
- ❑ В бухгалтерском учете не ведутся резервы по сомнительным долгам
- ❑ Оценка стоимости МПЗ при выбытии – по средней
- ❑ Не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»
- ❑ Порядок регистрации счета-фактуры на аванс: всегда при получении аванса
- ❑ Регистр «Счета учета расчета с контрагентами» в целом заполнен корректно
- ❑ Регистр «Счета учета номенклатуры» в целом заполнен корректно
- ❑ Дата запрета изменения данных не установлена.

Обзор наиболее важных особенностей по подсистемам существующей ИС

1. Изменен план счетов: добавлены счета по учету лизинга – 01Л, 02Л, 76ЛП и 76АР. Учет лизинга ведется корректно.
2. Есть дубли контрагентов (немного), но все они уже помечены на удаление.

Общие выводы и рекомендации по модернизации

В целом учет в информационной базе ведется корректно.